ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № [illegible]
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

# ЗВІТ
## про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1 | 3700000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | Фінансовий відділ Клесівської селищної ради Сарненського району Рівненської області (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | 43995041 (код за ЄДРПОУ)

2 | 3710000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | Фінансовий відділ Клесівської селищної ради Сарненського району Рівненської області (найменування відповідального виконавця) | 43995041 (код за ЄДРПОУ)

3 | 3710160 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | 0160 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | 0111 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) | Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) | 1750300000 (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

| № з/п | Ціль державної політики |
|---|---|
| 1 | Забезпечення реалізації бюджетної політики на території громади |

5. Мета бюджетної програми

**Забезпечення ефективної діяльності Фінансового відділу Клесівської селищної ради**

6. Завдання бюджетної програми

| № з/п | Завдання |
|---|---|
| 1 | Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень |

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

гривень

| № з/п | Напрями використання бюджетних коштів* | Затверджено у паспорті бюджетної програми | | | Касові видатки (надані кредити з бюджету) | | | Відхилення | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень | 1 839 152,00 | 0,00 | 1 839 152,00 | 1 827 851,89 | 0,00 | 1 827 851,89 | -11 300,11 | 0,00 | -11 300,11 |
| | **УСЬОГО** | **1 839 152,00** | **0,00** | **1 839 152,00** | **1 827 851,89** | **0,00** | **1 827 851,89** | **-11 300,11** | **0,00** | **-11 300,11** |

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

| № з/п | Пояснення |
|---|---|
| 1 | 2 |
| 1 | Економія бюджетних коштів |

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

гривень

| № з/п | Найменування місцевої/регіональної програми | Затверджено у паспорті бюджетної програми | | | Касові видатки (надані кредитів з бюджету) | | | Відхилення | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| | **Усього** | | | **0,00** | | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

| № з/п | Показники | Одиниця виміру | Джерело інформації | Затверджено у паспорті бюджетної програми | | | Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету) | | | Відхилення | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| | **Затрат** | | | | | | | | | | | |
| | кількість штатних одиниць | од. | штатний розпис | 3,00 | 0,00 | 3,00 | 3,00 | 0,00 | 3,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату | грн. | кошторис | 1 745 572,00 | 0,00 | 1 745 572,00 | 1 743 726,00 | 0,00 | 1 743 726,00 | -1 846,00 | 0,00 | -1 846,00 |
| | витрати на комунальні послуги та енергоносії | грн. | кошторис | 21 000,00 | 0,00 | 21 000,00 | 16 217,00 | 0,00 | 16 217,00 | -4 783,00 | 0,00 | -4 783,00 |
| | **Продукту** | | | | | | | | | | | |
| | кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг | од. | внутрішній облік | 222,00 | 0,00 | 222,00 | 265,00 | 0,00 | 222,00 | 43,00 | 0,00 | 0,00 |
| | кількість прийнятих нормативно-правових актів | од. | внутрішній облік | 59,00 | 0,00 | 59,00 | 53,00 | 0,00 | 59,00 | -6,00 | 0,00 | 0,00 |
| | **Ефективності** | | | | | | | | | | | |
| | кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника | од. | розрахунково | 74,00 | 0,00 | 74,00 | 88,00 | 0,00 | 74,00 | 14,00 | 0,00 | 0,00 |
| | кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника | од. | розрахунково | 20,00 | 0,00 | 20,00 | 18,00 | 0,00 | 20,00 | -2,00 | 0,00 | 0,00 |
| | витрати на утримання однієї штатної одиниці | тис.грн. | розрахунково | 613,05 | 0,00 | 613,05 | 609,28 | 0,00 | 561,53 | -3,77 | 0,00 | -51,52 |
| | середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці | грн/од | розрахунково | 581 857,00 | 0,00 | 581 857,00 | 581 242,00 | 0,00 | 581 242,00 | -615,00 | 0,00 | -615,00 |
| | середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці | грн/од | розрахунково | 7 000,00 | 0,00 | 7 000,00 | 5 406,00 | 0,00 | 5 406,00 | -1 594,00 | 0,00 | -1 594,00 |
| | **Якості** | | | | | | | | | | | |
| | відсоток прийнятих нормативно-правових актів у загальній кількості підготовлених | відс. | розрахунково | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

ояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

| № з/п | Показники | Одиниця виміру | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | **Затрат** | | |
| | | | |
| | витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату | грн. | Економія бюджетних коштів |
| | витрати на комунальні послуги та енергоносії | грн. | Економія бюджетних коштів |
| | **Продукту** | | |
| | | | |
| | кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг | од. | В зв'язку із збільшенням кількості надходжень листів |
| | кількість прийнятих нормативно-правових актів | од. | В зв'язку із зменшенням потреби у прийнятті нормативно-правових актів, а саме рішень про зміни до бюджету та зменшенням кількості виданих наказів по відділу |
| | **Ефективності** | | |
| | | | |
| | кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника | од. | В зв'язку із збільшенням кількості надходжень листів |
| | кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника | од. | В зв'язку із зменшенням потреби у прийнятті нормативно-правових актів, а саме рішень про зміни до бюджету та зменшенням кількості виданих наказів по відділу |
| | витрати на утримання однієї штатної одиниці | тис.грн. | Економія бюджетних коштів |
| | середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці | грн/од | Економія бюджетних коштів |
| | середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці | грн/од | Економія бюджетних коштів |
| | **Якості** | | |
| | | | |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

**Всі основні результативні показники діяльності Фінансового відділу Клесівської селищної ради Сарненського району Рівненської області, передбачені паспортом бюджетної програми за КПКВК 3710160 "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах" на 2025 рік, були виконані. Разом з тим, мало місце відхилення деяких фактичних показників від запланованих, що пояснюється наступним. Різниця по кількості отриманих листів, звернень, заяв, скарг, прийнятих нормативно-правових актів виникла в зв'язку із збільшенням обсягу отриманих листів, звернень, заяв, скарг та прийнятих нормативно-правових актів та у звязку із зменшенням потреби у прийнятті нормативно-правових актів, а саме рішень про зміни до бюджету та зменшенням кількості виданих наказів по відділу. Витрати на утримання однієї штатної одиниці зменшились в зв'язку із економією бюджетних коштів.**

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

**Мета програми, передбачена паспортом бюджетної програми за КПКВК 3710160 "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах" на 2025 рік була досягнута. Завдання покладені на Фінансовий відділ Клесівської селищної ради Сарненського району Рівненської області на 2025 рік, зокрема забезпечення виконання наданих законодавством повноважень виконані в повному обсязі.**

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

**Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів** _____ (підпис) Катерина БОНДАР (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань - головного розпорядника бюджетних коштів** _____ (підпис) Тетяна ТРИКОЗ (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)